



krungsri

Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of  MUFG  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2560

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 - 31 กรกฎาคม 2560

กองทุนรวม

KF-HEALTHD

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อีควิตี้ปันผล

Krungsri Global Healthcare Equity Dividend Fund

**Krungsri Asset Management Co., Ltd.**

1<sup>st</sup>-2<sup>nd</sup> Zone A, 12<sup>th</sup>, 18<sup>th</sup> Zone B Floor,  
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,  
Bangkok 10330 Thailand  
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี  
อาคารเพลีนจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330  
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

## รายงานประจำปี 2560

### กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อิควิตี้ปันผล

|                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------|----|
| ● สารบัญจัดการ                                                      | 3  |
| ● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์                                           | 4  |
| ● รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน                                  | 5  |
| ● รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม | 26 |
| ● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม                                | 29 |
| ● ผลการดำเนินงาน                                                    | 30 |
| ● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ                            | 31 |
| - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา       |    |
| - รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                            |    |
| - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน                               |    |
| - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก                     |    |

## สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อีควิตีปันผล (KF-HEALTHD) ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อีควิตีปันผล มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 เท่ากับ 9,104.37 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 8.1841 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.74 มากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่ลดลงร้อยละ 1.13

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในช่วงครึ่งแรกของปี 2560 หุ่นกลุ่ม Healthcare ปรับตัวสูงขึ้นหลังจากแรงกดดันเรื่องนโยบายควบคุมราคายา ในช่วงก่อนการเลือกตั้งสหรัฐฯ ได้หมดไปหลังนางฮิลลารี คลินตัน ผู้สมัครชิงตำแหน่งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ซึ่งผลักดันนโยบายควบคุมราคายาดังกล่าวแพ้การเลือกตั้ง ส่งผลให้หุ้นในหมวดการแพทย์กลับมาฟื้นตัว โดยหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีชีวภาพ (Biotechnology) ปรับตัวขึ้นแรง อย่างไรก็ดี ภายใต้รัฐบาลนายโดนัลด์ ทรัมป์ มีแนวโน้มที่จะเห็นการเปลี่ยนแปลงนโยบายประกันสุขภาพ (Obamacare) ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อหุ้นในกลุ่มโรงพยาบาลและอุปกรณ์การแพทย์ เนื่องจากความกังวลเรื่องการยกเลิกนโยบายประกันสุขภาพ (Obamacare) ทั้งหมด ซึ่งวุฒิสภาได้ลงคะแนนเสียงคัดค้านที่จะยกเลิกส่วนสำคัญของนโยบายประกันสุขภาพ (Obamacare) โดยไม่มีการแทนที่ด้วยนโยบายใหม่ โดยแพ้ด้วยคะแนนเสียง 45 เสียงที่เห็นด้วย ต่อ 55 เสียงที่คัดค้าน

ณ สิ้นเดือน มิถุนายน 2560 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มเทคโนโลยีชีวภาพ (Biotechnology) 33.7% กลุ่มเภสัชกรรม (Pharmaceuticals) 32.9% กลุ่มการบริการด้านการแพทย์ (Healthcare Services) 18.2% และ กลุ่มเทคโนโลยีการแพทย์ (medical technology) 15.2% และมีการลงทุนในภูมิภาคอเมริกาเหนือ 68.4%, ยุโรป 23.8%, ญี่ปุ่น 1.1% และ สหราชอาณาจักร 6.7%

### แนวโน้มการลงทุน

สำหรับภาพรวมการลงทุน หุ่นกลุ่ม Healthcare มีความน่าสนใจในการลงทุนค่อนข้างมาก เนื่องจาก Valuation ปรับตัวลงมาอยู่ในระดับต่ำจากความกังวลเรื่องราคายา โดยปัจจุบันเทรดที่ระดับต่ำเมื่อเทียบกับตลาดโดยรวมแม้ตัวเลขคาดการณ์กำไรสุทธิจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับแนวโน้มค่าใช้จ่ายด้านสุขภาพที่สูงขึ้น เนื่องจากประชากรโลกทยอยเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ (Ageing Population) นอกจากนี้ การคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองต่อความซับซ้อนของโรคที่เพิ่มสูงขึ้น ยังคงเป็นปัจจัยหนุนการเติบโตของบริษัทในกลุ่ม Healthcare

บริษัทฯ ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตีปันผล

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตีปันผล (“กองทุน”) ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่ง บริหาร และจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และรอบระยะเวลา 6 เดือนหลังของปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้บริหาร จัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงาน คณะกรรมการกำ กับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

  
(นางสาวสิริมนต์ รุ่งศรีทอง)  
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)  
9 สิงหาคม 2560

กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N S.  
โทรศัพท์ 0-2724-5421



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อภีวิดีปันผล

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อภีวิดีปันผล ซึ่งประกอบด้วย งบดุล งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อภีวิดีปันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน ส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูล

### อื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ใน การดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การ บัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุด ดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวม ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความ เชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถ ตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการ ทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงิน เหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและ สงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- ให้ข้อสรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องอ้างถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ เกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 18 กันยายน พ.ศ. 2560

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อีควิตีปันผล

งบดุล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

(หน่วย : บาท)

|                                                                                                                  | หมายเหตุ | 2560                    | 2559                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                                                                                                 |          |                         |                         |
| เงินลงทุนตามราคาขุดิธรรม (ปี 2560 และ 2559 ราคาทุนรวม<br>7,962,632,654.41 บาท และ 9,174,246,798.75 บาท ตามลำดับ) |          | 8,927,918,879.03        | 9,825,458,948.16        |
| เงินฝากธนาคาร                                                                                                    | 7        | 164,504,649.79          | 135,786,807.98          |
| <b>ลูกหนี้</b>                                                                                                   |          |                         |                         |
| จากการขายหน่วยลงทุน                                                                                              |          | 4,795,145.25            | 872,415.87              |
| จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ                                                                   |          | 22,002,444.67           | 23,798,057.12           |
| จากดอกเบี้ย                                                                                                      |          | 10,710.12               | 11,671.80               |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                                                                              |          | <u>9,119,231,828.86</u> | <u>9,985,927,900.93</u> |
| <b>หนี้สิน</b>                                                                                                   |          |                         |                         |
| <b>เจ้าหนี้</b>                                                                                                  |          |                         |                         |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                                                                                       |          | 6,588,169.40            | 11,571,300.56           |
| ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน                                                                                 |          | 286,814.20              | 358,303.80              |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                                                                               |          | 7,782,303.79            | 8,392,557.18            |
| หนี้สินอื่น                                                                                                      |          | 208,836.92              | 221,898.48              |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                                                                                |          | <u>14,866,124.31</u>    | <u>20,544,060.02</u>    |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                                                                            |          | <u>9,104,365,704.55</u> | <u>9,965,383,840.91</u> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>                                                                                          |          |                         |                         |
| หน่วยลงทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท                                               |          |                         |                         |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                                                                                  |          | 11,124,342,102.50       | 11,210,560,945.15       |
| บัญชีปรับสมดุล                                                                                                   |          | 751,095,721.63          | 753,203,701.93          |
| ขาดทุนสะสม                                                                                                       | 3        | (2,771,072,119.58)      | (1,998,380,806.17)      |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                                                                            |          | <u>9,104,365,704.55</u> | <u>9,965,383,840.91</u> |
| หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)                                                                  |          | 1,112,434,210.2503      | 1,121,056,094.5154      |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)                                                                                     |          | 8.1841                  | 8.8892                  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/<br>ผู้ออกตราสาร        | หมายเลข/รุ่น<br>ตราสาร | วันครบอายุ     | เงินต้น<br>(บาท) | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|-----------------------------------------|------------------------|----------------|------------------|-------------------------|------------------------------|
| เงินฝากธนาคาร                           |                        |                |                  |                         | 0.00                         |
| บมจ.ธ.ส.เคทีซี (ไทย)                    |                        |                |                  |                         |                              |
| จำนวน 100.00 เหรียญสหรัฐฯ               |                        | เมื่อทางถาม    | 3,328.00         | 3,328.00                | 0.00                         |
| หลักทรัพย์ต่างประเทศ                    |                        |                |                  |                         |                              |
| หน่วยลงทุน                              |                        |                |                  |                         | 100.00                       |
| กองทุน JPM Global Healthcare Fund       |                        |                |                  |                         |                              |
| จำนวน 974,983.4390 หน่วย                |                        |                |                  |                         |                              |
| มูลค่าหน่วยละ 275.1500 เหรียญสหรัฐฯ     |                        |                |                  |                         |                              |
| รวมเป็นเงิน 268,266,693.24 เหรียญสหรัฐฯ | JPHLTUA                | ไม่มีกำหนดอายุ | 7,962,629,326.41 | 8,927,915,551.03        | 100.00                       |
| รวมเงินลงทุน                            |                        |                |                  | <u>8,927,918,879.03</u> | <u>100.00</u>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อิควิตี้ปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2559

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ประเภทเงินลงทุน/<br><u>ผู้ออกตราสาร</u> | หมายเลข/รุ่น  |                   | มูลค่า           |                  | ร้อยละของ              |
|-----------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|
|                                         | <u>ตราสาร</u> | <u>วันครบอายุ</u> | <u>เงินต้น</u>   | <u>ยุติธรรม</u>  | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                         |               |                   | (บาท)            | (บาท)            |                        |
| เงินฝากธนาคาร                           |               |                   |                  |                  | 0.00                   |
| บมจ.ธ.ส. แคนดาร์ชาร์เตอร์ด(ไทย)         |               |                   |                  |                  |                        |
| จำนวน 100.00 เหรียญสหรัฐฯ               |               | เมื่อทวงถาม       | 3,486.00         | 3,486.00         | 0.00                   |
| หลักทรัพย์ต่างประเทศ                    |               |                   |                  |                  |                        |
| หน่วยลงทุน                              |               |                   |                  |                  | 100.00                 |
| กองทุน JPM Global Healthcare Fund       |               |                   |                  |                  |                        |
| จำนวน 1,070,673.1920 หน่วย              |               |                   |                  |                  |                        |
| มูลค่าหน่วยละ 263.2500 เหรียญสหรัฐฯ     |               |                   |                  |                  |                        |
| รวมเป็นเงิน 281,854,717.79 เหรียญสหรัฐฯ | JPHLTUA       | ไม่มีกำหนดอายุ    | 9,174,243,312.75 | 9,825,455,462.16 | 100.00                 |
| รวมเงินลงทุน                            |               |                   |                  | 9,825,458,948.16 | 100.00                 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตี้ปันผล

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

|                                                      |          | (หน่วย : บาท)    |                    |
|------------------------------------------------------|----------|------------------|--------------------|
|                                                      | หมายเหตุ | 2560             | 2559               |
| รายได้จากการลงทุน                                    |          |                  |                    |
| รายได้เงินปันผล                                      |          | 109,777,664.20   | 48,946,733.25      |
| รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ | 5        | 67,632,858.63    | 71,920,815.68      |
| รายได้คอกเบี้ยรับ                                    |          | 147,671.77       | 173,696.57         |
| รายได้ทั้งสิ้น                                       |          | 177,558,194.60   | 121,041,245.50     |
| ค่าใช้จ่าย                                           |          |                  |                    |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                | 6, 8     | 74,333,382.10    | 78,950,972.72      |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน                     | 6, 8     | 14,866,676.47    | 15,790,194.47      |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                        | 6        | 2,973,335.32     | 3,158,038.85       |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                  | 6        | 80,000.00        | 80,000.00          |
| ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น                                   |          | 92,253,393.89    | 97,979,206.04      |
| รายได้จากการลงทุนสุทธิ                               |          | 85,304,800.71    | 23,062,039.46      |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน                   |          |                  |                    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น           |          | (335,128,229.78) | (1,533,900,154.53) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น     |          | 314,074,075.21   | (203,052,286.68)   |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น   |          | (21,054,154.57)  | (1,736,952,441.21) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน    |          | 64,250,646.14    | (1,713,890,401.75) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อิควิตี้ปันผล

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

|                                                              |          | (หน่วย : บาท)      |                    |
|--------------------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                                                              | หมายเหตุ | 2560               | 2559               |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี |          |                    |                    |
| รายได้จากการลงทุนสุทธิ                                       |          | 85,304,800.71      | 23,062,039.46      |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน                |          | (335,128,229.78)   | (1,533,900,154.53) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน          |          | 314,074,075.21     | (203,052,286.68)   |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน            |          | 64,250,646.14      | (1,713,890,401.75) |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน                         | 4        | (836,941,959.55)   | (1,140,543,132.15) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน         |          |                    |                    |
| หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2560 และ 2559 จำนวน          |          |                    |                    |
| 174,130,804.2708 หน่วย และ 578,132,221.7680 หน่วย            |          |                    |                    |
| ตามลำดับ                                                     |          | 1,741,308,042.71   | 5,781,322,217.68   |
| หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี 2560 และ 2559 จำนวน   |          |                    |                    |
| 182,752,688.5359 หน่วย และ 211,137,017.4832 หน่วย            |          |                    |                    |
| ตามลำดับ                                                     |          | (1,827,526,885.36) | (2,111,370,174.84) |
| บวก(หัก) การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น(ลดลง)ของบัญชีปรับสมดุล   |          | (2,107,980.30)     | 126,151,372.98     |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน    |          | (88,326,822.95)    | 3,796,103,415.82   |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี               |          | (861,018,136.36)   | 941,669,881.92     |
| สินทรัพย์สุทธิต้นปี                                          |          | 9,965,383,840.91   | 9,023,713,958.99   |
| สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี                                         |          | 9,104,365,704.55   | 9,965,383,840.91   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตี้ปันผล

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

(หน่วย : บาท)

|                                                                   | 2560                    | 2559                      |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                             |                         |                           |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน                 | 64,250,646.14           | (1,713,890,401.75)        |
| <b>ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b> |                         |                           |
| <b>ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน</b>        |                         |                           |
| การซื้อเงินลงทุน                                                  | (623,103,203.18)        | (13,839,837,865.98)       |
| การจำหน่ายเงินลงทุน                                               | 1,499,904,209.14        | 11,334,906,199.34         |
| การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน                    | (3,922,729.38)          | 50,346,909.54             |
| การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทน                 |                         |                           |
| จากเงินลงทุนในต่างประเทศ                                          | 1,480,521.05            | (6,545,925.22)            |
| การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย                            | 961.68                  | 7,748.78                  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน                   | 0.00                    | (169,440,365.10)          |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน            | (4,983,131.16)          | (101,416,490.47)          |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน      | (71,489.60)             | (6,268,584.46)            |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่น              | (623,314.95)            | 1,329,226.98              |
| รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน                     | 335,128,229.78          | 1,533,900,154.53          |
| รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน               | (314,074,075.21)        | 203,052,286.68            |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน</b>               | <b>953,986,624.31</b>   | <b>(2,713,857,107.13)</b> |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                             |                         |                           |
| การขายหน่วยลงทุน                                                  | 1,422,570,852.77        | 5,811,822,632.97          |
| การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                                           | (1,510,897,675.72)      | (2,015,719,217.15)        |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน                          | (836,941,959.55)        | (1,140,543,132.15)        |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>               | <b>(925,268,782.50)</b> | <b>2,655,560,283.67</b>   |
| <b>เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>                                 | <b>28,717,841.81</b>    | <b>(58,296,823.46)</b>    |
| <b>เงินสด :</b>                                                   |                         |                           |
| ณ วันต้นปี                                                        | 135,786,807.98          | 194,083,631.44            |
| ณ วันสิ้นปี                                                       | 164,504,649.79          | 135,786,807.98            |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อีควิตีปันผล

ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

(หน่วย:บาท)

|                                                                 | 2560             | 2559             | 2558             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)</b>                          |                  |                  |                  |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี                                       | 8.8892           | 11.9668          | 10.0000          |
| รายได้จากกิจกรรมลงทุน                                           |                  |                  |                  |
| รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิ                                  | 0.1896           | 0.0307           | (0.0295)         |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน                   | (0.7448)         | (2.0436)         | 1.5669           |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน             | 0.6980           | (0.2705)         | 2.3354           |
| รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น                           | 0.1428           | (2.2834)         | 3.8728           |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน                            | (0.7500)         | (1.3000)         | (1.5000)         |
| บวก(หัก) : ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล                     | (0.0979)         | 0.5058           | (0.4060)         |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี                                      | 8.1841           | 8.8892           | 11.9668          |
| <b>อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่า</b>  |                  |                  |                  |
| สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)                               | 0.69             | (17.45)          | 34.09            |
| <b>อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ</b> |                  |                  |                  |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี (บาท)                                 | 9,104,365,704.55 | 9,965,383,840.91 | 9,023,713,958.99 |
| อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ           |                  |                  |                  |
| เฉลี่ยระหว่างปี (%)                                             | 0.99             | 1.00             | 1.00             |
| อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ            |                  |                  |                  |
| เฉลี่ยระหว่างปี (%)                                             | 1.91             | 1.23             | 0.74             |
| อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น     |                  |                  |                  |
| จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย                        |                  |                  |                  |
| ระหว่างปี (%)                                                   | (0.23)           | (17.69)          | 34.35            |
| อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขาย                 |                  |                  |                  |
| เงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย                 |                  |                  |                  |
| ระหว่างปี (%)                                                   | 21.39            | 253.27           | 203.31           |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)                       | 9,279,506,679.67 | 9,821,160,387.78 | 4,155,565,910.26 |
| <b>หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้</b>      |                  |                  |                  |

## กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อีควิตีปันผล

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อีควิตีปันผล

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อีควิตีปันผล ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน (Equity fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ กองทุนได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2557 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียนจำนวน 100,000 ล้านบาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

#### 2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

##### 2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ JPM Global Healthcare Fund ("กองทุนหลัก") ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป จัดตั้งและบริหารจัดการโดยบริษัท JPMorgan Asset Management (Europe) S.a r.l. และเป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศฮ่องกง และจะลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายในหลายคลาส (classes) ซึ่งสามารถลงทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนสถาบัน โดยแต่ละคลาสของหน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class A (dist) - USD

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPM Global Healthcare Fund เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้จะลงทุนในต่างประเทศไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

เงินลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศในตราสารหนี้และ/หรือเงินฝากที่ออกรับรอง รับอาวัล หรือค้ำประกันการจ่ายเงิน โดยภาครัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สถาบันการเงิน และ/หรือภาคเอกชนคุณภาพดี โดยตราสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือของผู้ออกตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ในกรณีตราสารดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ด้อยสิทธิ (Subordinated Debt) จะต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร (Issue rating) อยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้เท่านั้น

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งในประเทศ หรือเงินฝากในสถาบันการเงินตามกฎหมายไทย ที่มีอายุของตราสารหรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงิน แล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี โดยเป็นการลงทุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอคการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน

กองทุนอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับดุลพินิจของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคาตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจากสถานะการดำเนินงานของตลาดกฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 2.2 การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10% ของกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้นและ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงินปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้นในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

## 2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากการเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.7500 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ กองทุนจะได้รับเงินปันผลคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPM Global Healthcare Fund

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน  
ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

## 2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

## 2.5 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบดุลแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุล โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

## 2.6 ตราสารอนุพันธ์

กองทุนได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา Spot

สัญญา Spot ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

ลูกหนี้และเจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยนทุกสิ้นวันทำการโดยใช้ FX Forward Rate เป็นเกณฑ์ในการคำนวณ กำไรขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

## 2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนค่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

## 2.8 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างกันไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

3. ขาดทุนสะสม

|                                                        | (หน่วย : บาท)             |                           |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                        | 2560                      | 2559                      |
| รายได้(ขาดทุน)จากการลงทุนสุทธิสะสม                     | 12,269,724.59             | (10,792,314.87)           |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม           | (960,767,614.68)          | 573,132,539.85            |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนสะสม | 651,212,149.41            | 854,264,436.09            |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสะสม           | <u>(1,701,095,065.49)</u> | <u>(560,551,933.34)</u>   |
| ขาดทุนสะสมต้นปี                                        | (1,998,380,806.17)        | 856,052,727.73            |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน      |                           |                           |
| ในระหว่างปี                                            | 64,250,646.14             | (1,713,890,401.75)        |
| การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี    | <u>(836,941,959.55)</u>   | <u>(1,140,543,132.15)</u> |
| ขาดทุนสะสมสิ้นปี                                       | <u>(2,771,072,119.58)</u> | <u>(1,998,380,806.17)</u> |

4. การแบ่งส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

| (หน่วย : บาท)        |                                    |               |                       |
|----------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------|
| วันที่ปิดสมุดทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา                  | อัตราหน่วยละ  | จำนวนเงิน             |
| 5 กันยายน 2559       | 30 เมษายน 2559 - 31 กรกฎาคม 2559   | 0.2500        | 280,061,940.94        |
| 10 มีนาคม 2560       | 1 พฤศจิกายน 2559 - 31 มกราคม 2560  | 0.2500        | 279,576,304.06        |
| 9 มิถุนายน 2560      | 1 กุมภาพันธ์ 2560 - 28 เมษายน 2560 | 0.2500        | 277,303,714.55        |
|                      |                                    | <u>0.7500</u> | <u>836,941,959.55</u> |

ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2559 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานดังนี้

| (หน่วย : บาท)        |                                  |               |                         |
|----------------------|----------------------------------|---------------|-------------------------|
| วันที่ปิดสมุดทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา                | อัตราหน่วยละ  | จำนวนเงิน               |
| 4 กันยายน 2558       | 1 พฤษภาคม 2558 - 31 กรกฎาคม 2558 | 1.0000        | 810,092,441.98          |
| 20 พฤศจิกายน 2558    | 1 สิงหาคม 2558 - 30 ตุลาคม 2558  | 0.3000        | 330,450,690.17          |
|                      |                                  | <u>1.3000</u> | <u>1,140,543,132.15</u> |

## 5. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน JPM Global Healthcare Fund ในอัตราร้อยละ 0.7500 ต่อปี จากมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

## 6. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ มีรายละเอียด ดังนี้

| ค่าใช้จ่าย                       | อัตราร้อยละ                                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ            | 0.8025 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน | 0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์    | 0.0321 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน |

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นต้น จะตัดจ่ายจากกองทุนตามที่จ่ายจริง

## 7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคาร ดังนี้

| ธนาคาร                                        | อัตราดอกเบี้ย (%) |      | เงินต้น (บาท)  |                |
|-----------------------------------------------|-------------------|------|----------------|----------------|
|                                               | 2560              | 2559 | 2560           | 2559           |
| ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) | 0.10              | 0.10 | 164,504,649.79 | 135,786,807.98 |

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                            | 2560          | 2559          | <u>นโยบายการกำหนดราคา</u>         |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด |               |               |                                   |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                      | 74,333,382.10 | 78,950,972.72 | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน           | 14,866,676.47 | 15,790,194.47 | ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน |

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                            | 2560         | 2559         |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด |              |              |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย              | 6,211,535.34 | 6,703,675.16 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย   | 1,242,307.06 | 1,340,735.02 |

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2560 และ 2559 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดโดยไม่รวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน เป็นจำนวน 1,984.80 ล้านบาท และ 24,874.54 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 21.39 และ 253.27 ตามลำดับ ข้อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

#### 10. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อิควิตีฟันด์ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ กองทุน JPM Global Healthcare Fund\*\* ซึ่งข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อกองทุน               | JPM Global Healthcare Fund                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ประเภทกองทุน             | เป็นกองทุนรวมที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก และเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| ประเภทโครงการ            | กองทุนรวมตราสารทุน (Equity Fund)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| วันที่เริ่มเสนอขายกองทุน | 2 ตุลาคม 2552                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| วัตถุประสงค์การลงทุน     | เพื่อให้ได้ผลตอบแทนจากการลงทุนในบริษัทเวชภัณฑ์ เทคโนโลยีชีววิทยา บริการด้านการดูแลสุขภาพ เทคโนโลยีทางการแพทย์ และชีววิทยาศาสตร์ (“บริษัทที่ประกอบธุรกิจดูแลสุขภาพ”)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| นโยบายการลงทุน           | <ul style="list-style-type: none"><li>• กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุนของบริษัทที่ประกอบธุรกิจดูแลสุขภาพ อย่างน้อยร้อยละ 67 ของทรัพย์สินของกองทุน (ไม่รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด)</li><li>• ผู้ออกหลักทรัพย์อาจตั้งอยู่ในประเทศใดก็ได้ รวมถึงอาจตั้งอยู่ในตลาดเกิดใหม่</li><li>• กองทุนอาจถือครองหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ เงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด เสริมไว้ในกองทุนก็ได้</li><li>• กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ภายใต้กฎเกณฑ์ Undertaking Collective Investment in Transferable Securities (“UCITS”) และ Undertaking Collective Investments (“UCIs”) อื่นๆ ก็ได้</li></ul> |

- กองทุนอาจลงทุนในทรัพย์สินในสกุลเงินอื่นใด และอาจจัดให้มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน หรืออาจจัดการลงทุนดังกล่าวโดยอ้างอิงกับดัชนีชี้วัดของกองทุน
- กองทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง และเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน

|                   |                                                      |
|-------------------|------------------------------------------------------|
| ตัวชี้วัด         | ดัชนี MSCI World Healthcare Index (Total Return Net) |
| อายุโครงการ       | ไม่กำหนด                                             |
| บริษัทจัดการ      | บริษัท JPMorgan Asset Management (Europe) S.a r.l.   |
| ผู้ดูแลผลประโยชน์ | J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.                     |

**\*\*หมายเหตุ :** ได้มีการรวบรวม share class ของกองทุนที่อยู่ภายใต้การบริหารของ JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. ระหว่างกองทุนหลักเดิม “JPMorgan Funds – Global Healthcare Fund, Class A (dist) – USD” กับกองทุน “JPM Global Healthcare Fund, Class A (dist) - USD” โดยมีเหตุผลดังนี้

- (1) เพื่อลดความซ้ำซ้อนของ share class ต่างๆ ที่มีลักษณะเดียวกัน
- (2) เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายของผลิตภัณฑ์ในระยะยาว

โดยที่ ลักษณะสำคัญต่างๆ(features) ของกองทุนหลักหลังจากการรวบรวมดังกล่าวยังคงเดิมทุกประการ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงหรือไม่มีผลกระทบในเรื่องของ ผู้บริหารจัดการลงทุน นโยบายการลงทุน ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เรียกเก็บจากกองทุนหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ผลการดำเนินงานของกองทุน หรือเรื่องอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด

ดังนั้นการรวบรวม share class ดังกล่าว ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงชื่อของกองทุนหลักที่กองทุนไปลงทุนเป็นดังต่อไปนี้

#### การเปลี่ยนแปลงชื่อกองทุนหลัก

เดิม

JPMorgan Funds – Global Healthcare Fund

เปลี่ยนเป็น

JPM Global Healthcare Fund

การเปลี่ยนแปลงชื่อกองทุนหลักดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นไป

## 11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 11.1 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ สิ้นวันทำการที่ใช้ซื้อขายกัน ดังนั้นบริษัทจัดการฯ เชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

### 11.2 ความเสี่ยงทางด้านการกระจายการลงทุน

เนื่องจากกองทุนนี้เน้นการลงทุนส่วนใหญ่ในหน่วยลงทุนของกองทุน JPM Global Healthcare Fund จึงทำให้กองทุนมีความเสี่ยงทางด้านการกระจุกตัวของการลงทุน

### 11.3 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาดราสาร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่อาจจะเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลง ซึ่งจะเปลี่ยนแปลงไปตามราคาหุ้นที่กองทุนหลักลงทุนหรือมีไว้ และอาจขึ้นอยู่กับแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณ การซื้อขายหุ้น เป็นต้น ดังนั้น หากราคาหุ้นที่ลงทุนลดลงหรือปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลักลดลงหรือเพิ่มขึ้นได้เช่นกัน ดังนั้นบริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในกองทุนหลักโดยมีสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุน โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมืองและภาวะตลาดเงิน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกองทุนหลัก

### 11.4 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตามเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวมีขอลดลงเหลืออยู่ในระดับต่ำ และส่วนใหญ่ของจำนวนดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีระยะเวลาครบกำหนดในระยะสั้น ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

#### 11.5 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

เป็นความเสี่ยงจากการที่กองทุนไม่สามารถจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลงทุนได้ในราคาที่เหมาะสม และภายในระยะเวลาอันสมควร ทั้งนี้การที่กองทุนนำเงินลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPM Global Healthcare Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศที่มีการกระจายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ประกอบธุรกิจดูแลสุขภาพ ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ขาดสภาพคล่องของตราสาร อาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถขายตราสารที่กองทุนลงทุนไว้ได้หรือขายตราสารในราคาที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้ผู้ลงทุนอาจขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ราคาหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ ดังนั้นกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก หรือตราสารแห่งหนึ่งทั่วไป หรือเงินฝาก ในสถาบันการเงินตามกฎหมายไทยที่มีอายุของตราสารหรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงิน แล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาสภาพคล่องของกองทุนและลดความเสี่ยงจากการรับชำระคืนจึงทำให้ช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนได้

#### 11.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้กองทุนอาจพิจารณาเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามความเหมาะสม

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

|                                                       | (หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ) |                |
|-------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
|                                                       | 2560                   | 2559           |
| เงินฝากธนาคาร                                         | 100.00                 | 100.00         |
| เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)                | 268,266,693.24         | 281,854,717.79 |
| ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ | 661,131.15             | 682,675.19     |

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้น โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 33.2800 บาท และ 34.8600 บาท ตามลำดับ

#### 12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 18 กันยายน

2560

# กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลธ์แคร์อิควิตี้ปันผล

รายละเอียดการลงทุน ณ 31 กรกฎาคม 2560

|                                                | มูลค่าตามราคาตลาด       | % NAV         |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------|
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>         | <b>164,515,359.91</b>   | <b>1.81</b>   |
| เงินฝากธนาคาร                                  |                         |               |
| FITCH-LONG                                     |                         |               |
| Rate AA+                                       | 164,515,359.91          | 1.81          |
| <b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ</b>       | <b>8,927,918,879.03</b> | <b>98.06</b>  |
| หน่วยลงทุน-จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ | 8,927,915,551.03        | 98.06         |
| เงินฝากธนาคาร                                  |                         |               |
| FITCH-LONG                                     |                         |               |
| Rate AA+                                       | 3,328.00                | 0.00          |
| <b>อื่นๆ</b>                                   | <b>11,931,465.61</b>    | <b>0.13</b>   |
| ลูกหนี้                                        | 26,797,589.92           | 0.29          |
| เจ้าหนี้                                       | (7,083,820.52)          | (0.07)        |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                             | (7,782,303.79)          | (0.09)        |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                    | <b>9,104,365,704.55</b> | <b>100.00</b> |

## คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

### บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด

#### ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

- AAA** อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงแต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลง เมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ค่อนข้างชัดเจนซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ไม่เพียงพอ
- B** มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- C** มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมาก จึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

#### ตราสารหนี้ระยะสั้น

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ดีกว่าเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย " + " ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4** มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

### บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

#### ตราสารหนี้ระยะยาว

- AAA** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

- A** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสาร หรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BBB** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BB** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่น ๆ ในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้นและความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC, CC, C** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- DDD, DD, D** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

### ตราสารหนี้ระยะสั้น

- F1** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนด เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิรช โดยอันดับความน่าเชื่อถือน้อยจะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจ เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

Note : อันดับเครดิตอาจมีเครื่องหมาย (+) หรือ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตีปันผล

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(หน่วย: พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/ |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/                      | 74,333.38                    | 0.8025                                   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                    | 2,973.34                     | 0.0321                                   |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)                         | 14,866.68                    | 0.1605                                   |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                            | -                            | -                                        |
| ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)                            | 80.00                        | 0.0009                                   |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)                                      | -                            | -                                        |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/                                        | 92,253.40                    | 0.9960                                   |

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุน JPM Global Healthcare Fund (กองทุนหลัก) จะคืน (rebate) ค่าธรรมเนียมการจัดการให้แก่กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตีปันผล ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งจะเท่ากับร้อยละ 0.75 ต่อปีของมูลค่าเงินลงทุนในกองทุน JPM Global Healthcare Fund โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อควิตีปันผล ทั้งนี้ การคืนค่าธรรมเนียมดังกล่าวอาจปรับเปลี่ยนได้ตามการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนหลัก (ถ้ามี)

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

| ผลการดำเนินงานสิ้นสุด<br>ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560                              | ย้อนหลัง<br>3 เดือน | ย้อนหลัง<br>6 เดือน | ย้อนหลัง<br>1 ปี | นับจากวันเริ่มโครงการ<br>(1 สิงหาคม 2557) |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------------------------------|
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)                                                         | 8.3192              | 7.9617              | 8.8894           | 10.0000                                   |
| กองทุนเปิดกรุงศรีโกลบอลเฮลท์แคร์อิควิตี้ปันผล                                  | +1.44%              | +9.17%              | +0.74%           | +5.15%                                    |
| ตัวชี้วัด (Benchmark): ดัชนี MSCI World<br>Healthcare Total Return Index (บาท) | +0.66%              | +6.35%              | -1.13%           | +7.03%                                    |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน                                                    | +10.37%             | +9.48%              | +12.97%          | +15.93%                                   |
| ความผันผวนของตัวชี้วัด                                                         | +8.91%              | +8.28%              | +10.48%          | +13.34%                                   |

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ  
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560)

| ชื่อกองทุน                                     | รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง |
|------------------------------------------------|---------------------------|
| กองทุนเปิดกรุงศรี โกลบอลเฮลท์แคร์อีควิตี้ปันผล | ไม่มี                     |

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ web site ของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. (<http://www.sec.or.th>)

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

- |                 |               |
|-----------------|---------------|
| 1. นายวิพุธ     | เอื้ออนันท์   |
| 2. นายชาติ      | โชคทิพย์พัฒนา |
| 3. นายสาริต     | บัวชู         |
| 4. นางสาวสาวินี | สุขศรีวงศ์    |
| 5. นายพัฒนสรณ์  | เผอญโชค       |
| 6. นายจาตุรงค์  | สอนไฉ         |
| 7. นายชูศักดิ์  | อวยพรชัยสกุล  |
| 8. นายพลสิทธิ์  | อาหุณย์       |
| 9. นายพงศ์สันต์ | อนรรคน์       |

(3) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 0.3%

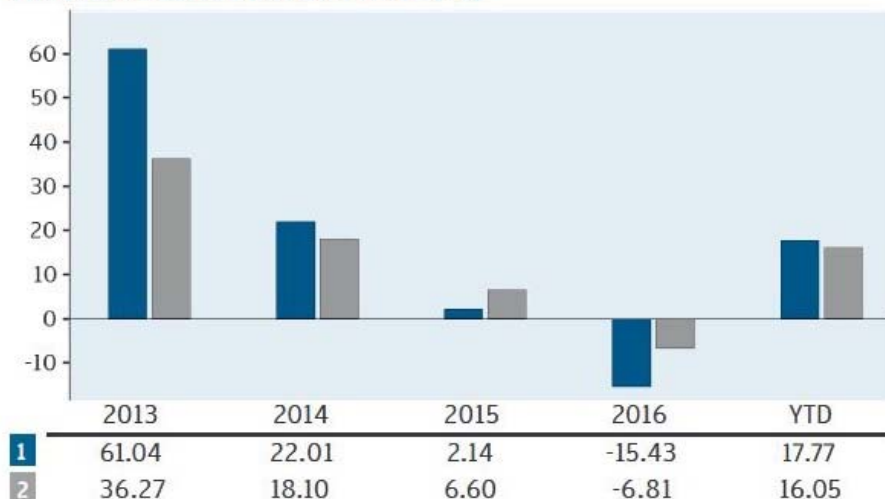
(4) ข้อมูลผลการดำเนินงาน และการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 31/07/2017)

## Performance

**1** Class: JPM Global Healthcare A (dist) - USD

**2** Benchmark: MSCI World Healthcare Index (Total Return Net)

### CALENDAR YEAR PERFORMANCE (%)



### RETURN (%)

|          | 1 month | 3 months | 1 year | ANNUALISED |         |          |
|----------|---------|----------|--------|------------|---------|----------|
|          |         |          |        | 3 years    | 5 years | 10 years |
| <b>1</b> | 1.61    | 5.56     | 5.76   | 4.31       | 15.62   | 10.01    |
| <b>2</b> | 0.07    | 5.03     | 5.13   | 7.37       | 14.43   | 8.98     |

## Holdings

### TOP 10

As at 30 June 2017

UnitedHealth  
Roche  
Bayer  
Celgene  
Eli Lilly & Co  
Allergan  
Bristol-Myers Squibb  
Shire  
Abbott Laboratories  
Vertex Pharmaceuticals

| Sector              | % of assets |
|---------------------|-------------|
| Healthcare Services | 6.0         |
| Pharmaceutical      | 5.9         |
| Pharmaceutical      | 4.4         |
| Biotechnology       | 4.4         |
| Pharmaceutical      | 3.1         |
| Pharmaceutical      | 3.1         |
| Pharmaceutical      | 3.0         |
| Biotechnology       | 3.0         |
| Medtech             | 2.9         |
| Biotechnology       | 2.3         |

### REGIONS (%)

|                            |      |
|----------------------------|------|
| North America              | 69.2 |
| Europe & Middle East ex UK | 23.3 |
| United Kingdom             | 5.3  |
| Japan                      | 1.2  |
| Pacific ex-Japan           | 0.0  |
| Cash                       | 1.0  |

### SECTORS (%)

|                     |      |
|---------------------|------|
| Biotechnology       | 33.4 |
| Pharmaceutical      | 31.8 |
| Healthcare Services | 18.1 |
| Medtech             | 15.7 |
| Cash                | 1.0  |